

# 臺北市債務基金

## 會計月報

### 債務基金

中華民國109年5月份

主辦會計人員 黃燕芬



機關長官 陳家蓁



# 臺北市債務基金

## 目 次

中華民國 109 年 5 月份

名 稱	頁 次
一、基金來源、用途及餘絀表	第 1 頁
二、平衡表	第 2 頁
三、主要業務計畫執行明細表	第 3 頁
四、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 - - 頁
五、長期負債變動表	第 - - 頁
六、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 - - 頁
七、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表	第 - - 頁

# 臺北市債務基金

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國109年5月份

單位:新臺幣元

科 目		本年度 法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
編號	名 稱		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
					金額	%			金額	%
4	基金來源	83,254,864,000	24,084,931	-	24,084,931	--	1,875,903,110	1,851,818,000	24,085,110	1.30
42	債務收入	83,235,818,000	-	-	-	--	1,851,818,179	1,851,818,000	179	0.00
421	舉借債務收入	74,000,000,000	-	-	-	--	-	-	-	--
423	債務還本收入	8,451,818,000	-	-	-	--	1,851,818,179	1,851,818,000	179	0.00
424	債務付息收入	784,000,000	-	-	-	--	-	-	-	--
4Y	其他收入	19,046,000	24,084,931	-	24,084,931	--	24,084,931	-	24,084,931	--
4YY	雜項收入	19,046,000	24,084,931	-	24,084,931	--	24,084,931	-	24,084,931	--
5	基金用途	83,235,848,000	29,618,746	55,085,333	-25,466,587	-46.23	2,052,515,227	2,112,245,165	-59,729,938	-2.83
51	還本付息計畫	83,235,818,000	29,616,466	55,083,333	-25,466,867	-46.23	2,052,507,001	2,112,234,665	-59,727,664	-2.83
5L	一般行政管理計畫	30,000	2,280	2,000	280	14.00	8,226	10,500	-2,274	-21.66
6	本期賸餘(短絀)	19,016,000	-5,533,815	-55,085,333	49,551,518	--	-176,612,117	-260,427,165	83,815,048	--
71	期初基金餘額	857,249,000	725,205,320	651,907,168	73,298,152	11.24	896,283,622	857,249,000	39,034,622	4.55
72	解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
73	期末基金餘額	876,265,000	719,671,505	596,821,835	122,849,670	20.58	719,671,505	596,821,835	122,849,670	20.58

註: 1.雜項收入: 主要係因捷運局執行108年度債務利息保留數, 於109年5月撥還債務基金101年度代墊之捷運自償性債務利息2,408萬4,931元所致。

2.一般行政管理計畫: 主要係因實際加班數較預計加班數減少所致。

3.本期賸餘(短絀): 主要係因捷運局執行108年度債務利息保留數, 於109年5月撥還債務基金101年度代墊之捷運自償性債務利息2,408萬4,931元; 短借利率較預計利率低, 使債務利息減少5,972萬餘元所致。

製表

覆核

# 臺北市債務基金

## 平衡表

中華民國109年5月31日

單位:新臺幣元

資 產		金額	%	負 債 及 基 金 餘 額		金額	%
編號	科 目 名 稱			編號	科 目 名 稱		
1	資產	1,100,207,142	100.00	2	負債	380,535,637	34.59
11	流動資產	1,100,207,142	100.00	21	流動負債	380,535,637	34.59
111	現金	1,098,965,342	99.89	212	應付款項	380,535,637	34.59
1112	銀行存款	1,098,965,342	99.89	2122	應付帳款	380,535,637	34.59
115	預付款項	1,241,800	0.11	3	基金餘額	719,671,505	65.41
1154	預付費用	1,241,800	0.11	31	基金餘額	719,671,505	65.41
				311	基金餘額	719,671,505	65.41
				3111	累積餘額	896,283,622	81.46
				3113	本期短絀	-176,612,117	-16.05
	合 計	1,100,207,142	100.00		合 計	1,100,207,142	100.00

註: 1.本年度信託代理與保證資產(負債)計0元及上年度信託代理與保證資產(負債)計0元。

2.或有資產計0元。

3.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。



製表

覆核

# 臺北市債務基金

## 主要業務計畫執行明細表

中華民國109年5月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			金 額			
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
名 稱	單位								
		還本付息計畫		本月數	-	-	-	29,616,466	55,083,333
累計數	-			-	-	2,052,507,001	2,112,234,665	-59,727,664	-2.83
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

製表

覆核

# 臺北市債務基金

## 基金用途 - 還本付息計畫明細表

中華民國109年5月份

單位：新臺幣元

科目及項目		本年度 法定預算數	本月份				本年度截至本月份累計數			
編號	名稱		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
					金額	%			金額	%
	合計	83,235,818,000	29,616,466	55,083,333	-25,466,867	-46.23	2,052,507,001	2,112,234,665	-59,727,664	-2.83
4	租金、償債、利息及相關手續費	83,235,818,000	29,616,466	55,083,333	-25,466,867	-46.23	2,052,507,001	2,112,234,665	-59,727,664	-2.83
46	償債、利息及相關手續費	83,235,818,000	29,616,466	55,083,333	-25,466,867	-46.23	2,052,507,001	2,112,234,665	-59,727,664	-2.83
461	債務還本	82,451,818,000	-	-	-	--	1,851,818,179	1,851,818,000	179	0.00
463	債務利息	784,000,000	29,616,466	55,083,333	-25,466,867	-46.23	200,688,822	260,416,665	-59,727,843	-22.94

製表

覆核

# 臺北市債務基金

## 基金用途 - 一般行政管理計畫明細表

中華民國109年5月份

單位：新臺幣元

科目及項目		本年度 法定預算數	本月份				本年度截至本月份累計數			
編號	名稱		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
					金額	%			金額	%
	合計	30,000	2,280	2,000	280	14.00	8,226	10,500	-2,274	-21.66
1	用人費用	17,000	2,280	2,000	280	14.00	5,226	9,000	-3,774	-41.93
13	超時工作報酬	17,000	2,280	2,000	280	14.00	5,226	9,000	-3,774	-41.93
131	加班費	17,000	2,280	2,000	280	14.00	5,226	9,000	-3,774	-41.93
2	服務費用	11,000	-	-	-	--	3,000	1,500	1,500	100.00
22	郵電費	1,000	-	-	-	--	-	-	-	--
221	郵費	1,000	-	-	-	--	-	-	-	--
24	印刷裝訂與廣告費	10,000	-	-	-	--	3,000	1,500	1,500	100.00
241	印刷及裝訂費	10,000	-	-	-	--	3,000	1,500	1,500	100.00
3	材料及用品費	2,000	-	-	-	--	-	-	-	--
32	用品消耗	2,000	-	-	-	--	-	-	-	--
32Y	其他用品消耗	2,000	-	-	-	--	-	-	-	--

製表

覆核

## 臺北市債務基金

## 銀行存款明細表

中華民國109年5月31日

單位：新臺幣元

摘要	金額		備註
	小計	合計	
合 計		1,098,965,342	
銀行存款	1,098,965,342		本基金資金納入集中支付之銀行存款

製表

覆核



## 臺北市債務基金

## 預付費用明細表

中華民國109年5月31日

單位：新臺幣元

發生日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			合計		1,241,800	
104	03	06	預付104年度台北市政府建設公債之本金及利息	19,000		
105	03	07	預付105年度台北市政府建設公債之本金及利息	1,222,800		

製表

覆核

## 臺北市債務基金

## 應付帳款明細表

中華民國109年5月31日

單位：新臺幣元

發生日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			合計		380,535,637	
104	03	06	應付104年市府建設公債之本金及利息	19,000		
105	03	07	應付105年市府建設公債之本金及利息	1,222,800		
108	06	28	應付債務基金向彰化商業銀行總部分行短期借款10,000,000,000元之到期利息(年息0.30%、364天108.06.24-109.06.22)	47,506,850		
108	06	28	應付債務基金向臺灣銀行松山分行短期借款10,000,000,000元之到期利息(年息0.38%、364天108.06.24-109.06.22)	55,024,657		
108	07	31	應付債務基金向彰化商業銀行總部分行短期借款4,000,000,000元之到期利息(年息0.41%、364天108.07.05-109.07.03)	22,341,919		
108	07	31	應付債務基金向彰化商業銀行總部分行短期借款5,000,000,000元之到期利息(年息0.38%、364天108.07.05-109.07.03)	26,563,012		
108	07	31	應付債務基金向臺灣銀行松山分行短期借款9,000,000,000元之到期利息(年息0.38%、364天108.07.05-109.07.03)	47,813,424		
108	09	30	應付債務基金向臺灣銀行松山分行短期借款7,000,000,000元之到期利息(年息0.40%、364天108.09.06-109.09.04)	30,608,220		
108	09	30	應付債務基金向臺灣銀行松山分行短期借款8,000,000,000元之到期利息(年息0.37%、364天108.09.06-109.09.04)	33,212,056		
108	10	31	應付債務基金向臺灣銀行松山分行短期借款6,000,000,000元之到期利息(年息0.42%、364天108.10.31-109.10.29)	21,062,468		
108	10	31	應付債務基金向臺灣銀行松山分行短期借款8,000,000,000元之到期利息(年息0.40%、364天108.10.31-109.10.29)	27,145,205		
108	10	31	應付債務基金向聯邦商業銀行短期借款1,000,000,000元之到期利息(年息0.40%、364天108.10.31-109.10.29)	3,393,151		
108	11	30	應付債務基金向合作金庫商業銀行調借1,000,000,000元之到期利息(年息0.47%、364天108.11.29-109.11.27)	3,231,507		

# 臺北市債務基金 應付帳款明細表

中華民國109年5月31日

單位：新臺幣元

發生日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
108	11	30	應付債務基金向臺灣銀行松山分行調借10,000,000,000元之到期利息(年息0.428%、364天108.11.29-109.11.27)	30,186,300		
108	11	30	應付債務基金向臺灣銀行松山分行調借7,000,000,000元之到期利息(年息0.458%、364天108.11.29-109.11.27)	22,194,793		
108	11	30	應付債務基金向聯邦商業銀行調借1,000,000,000元之到期利息(年息0.40%、364天108.11.29-109.11.27)	2,876,712		
108	11	30	應付債務基金向聯邦商業銀行調借1,000,000,000元之到期利息(年息0.425%、364天108.11.29-109.11.27)	3,003,425		
108	11	30	應付債務基金向聯邦商業銀行調借1,000,000,000元之到期利息(年息0.45%、364天108.11.29-109.11.27)	3,130,138		

製表

覆核

[UCOMB04/BGT643R01]

支用機關代號：04090

支用機關名稱：財政局

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金)

資料日期：109年05月01日至109年05月31日

印表日期：109/05/29

印表時間：19:20:54

頁次/總頁次：2/2

類別	年度	編列機關	基金別代號	收辦日期	憑單編號	收件編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
						*	3,894,877,576	562,495,344	590,598,130	3,866,774,790
FA	109	04090	5300			(上期餘額)	1,143,865,519	1,853,589,835	1,922,572,663	1,074,882,691
			臺北市債務基金							
			0514		A10006	0094973300			2,280	
			0529			7103351400		24,084,931		
						*	1,143,865,519	1,877,674,766	1,922,574,943	1,098,965,342